臺灣新北地方法院刑事簡易判決

113年度金簡字第342號

公 訴 人 臺灣新北地方檢察署檢察官
被 告 曾柏翔

上列被告因違反洗錢防制法等案件，經檢察官提起公訴（112年度偵緝字第5860號），因被告自白犯罪，本院認宜以簡易判決處刑，爰不經通常審判程序（原受理案號：113年度金訴字第908號），逕以簡易判決處刑如下：

主 文

曾柏翔幫助犯修正前洗錢防制法第十四條第一項之洗錢罪，處有期徒刑參月，併科罰金新臺幣壹萬元，罰金如易服勞役，以新臺幣壹仟元折算壹日。未扣案之犯罪所得新臺幣捌仟元沒收，於全部或一部不能沒收或不宜執行沒收時，追徵其價額。

事實及理由

一、本件犯罪事實及證據，除起訴書犯罪事實欄第4行所載「詐欺」後應補充「及洗錢」；同欄一、第7行所載「以不詳方式」應更正為「以新臺幣（下同）8,000元代價」；同欄一、倒數第3至5行所載「於111年3月21日18時3分許、18時21分許、18時28分許、18時29分許、18時31分許，匯款新臺幣（下同）3萬元、2萬9123元、4萬9986元、4萬9986元、2萬8138元」應更正為「於111年3月21日18時2分許、18時28分許、18時29分許、18時31分許、111年3月22日18時20分許，各匯款2萬9,985元(另有手續費15元)、4萬9,986元、4萬9,986元、2萬8,123元(另有手續費15元)、2萬9,123元至上開郵局帳戶內」；另補充「被告曾柏翔於本院訊問及準備程序之自白」為證據外，其餘均引用如附件檢察官起訴書之記載。

二、論罪科刑：

(一)按行為後法律有變更者，適用行為時之法律，但行為後之法

01 律有利於行為人者，適用最有利於行為人之法律，刑法第2
02 條第1項定有明文。本件被告行為後，洗錢防制法先於112年
03 6月14日修正、於同年月00日生效施行，將第16條第2項：

04 「犯前二條之罪，在偵查或審判中自白者，減輕其刑。」之
05 規定，修正為「犯前四條之罪，在偵查及歷次審判中均自白
06 者，減輕其刑。」；該法復於113年7月31日修正、於同年8
07 月2日施行，除將舊法第14條第1項、第3項：「有第二條各
08 款所列洗錢行為者，處七年以下有期徒刑，併科新臺幣五百
09 萬元以下罰金。」、「前二項情形，不得科以超過其特定犯
10 罪所定最重本刑之刑。」之規定，修正為第19條第1項：

11 「有第二條各款所列洗錢行為者，處三年以上十年以下有期
12 徒刑，併科新臺幣一億元以下罰金。其洗錢之財物或財產上
13 利益未達新臺幣一億元者，處六月以上五年以下有期徒刑，
14 併科新臺幣五千萬元以下罰金。」外，另將上開舊法第16條
15 第2項規定，修正為第23條第3項：「犯前四條之罪，在偵查
16 及歷次審判中均自白者，如有所得並自動繳交全部所得財物
17 者，減輕其刑」。查被告於偵查中否認犯行，僅於本院審理
18 中自白犯行且未就其犯罪所得自動繳交，經綜合比較新舊法
19 之結果，修正後規定並非較有利於被告，則本件應適用112
20 年6月14日修正前洗錢防制法之規定。

21 (二)核被告所為，係犯刑法第30條第1項前段、第339條第1項之
22 幫助詐欺取財罪及刑法第30條第1項前段、洗錢防制法第14
23 條第1項之幫助洗錢罪。

24 (三)被告一行為同時觸犯幫助詐欺取財罪及幫助洗錢罪，為想像
25 競合犯，應依刑法第55條前段規定，從一重以幫助洗錢罪處
26 斷。

27 (四)被告以幫助之意思，為犯罪構成要件以外之行為，為幫助
28 犯，爰依刑法第30條第2項規定，依正犯之刑減輕之。又被
29 告於本院審理中自白犯行（本院金訴字卷第98頁），爰依修
30 正前洗錢防制法第16條第2項規定減輕其刑，並依法遞減輕
31 之。

01 (五)爰審酌被告雖未實際參與詐欺取財及洗錢犯行，然其任意將
02 金融機構帳戶提供詐欺集團成員作為詐欺、洗錢犯罪使用，
03 助長詐欺集團犯罪之橫行，並協助掩飾、隱匿犯罪贓款去
04 向、所在，增加查緝犯罪及被害人尋求救濟之困難，造成他
05 人受有金錢損失，誠屬不該；又考量被告偵查時雖否認犯
06 行，然於審理中已坦承犯行，惟未與告訴人李維宏達成和
07 解，兼衡被告提供帳戶1個、因本案所獲利益、告訴人損害
08 之金額，併參酌卷附臺灣高等法院被告前案紀錄表顯示其無
09 前科、素行尚可(本院金簡字卷第7至10頁)，自陳國中肄
10 業、在工地綁鋼筋、收入約新臺幣(下同)4至6萬、須扶養罹
11 病之母親及外婆(本院金訴字卷第91頁)等一切情狀，量處如
12 主文所示之刑，並就併科罰金部分諭知易服勞役之折算標
13 準。

14 三、沒收：

15 按沒收、非拘束人身自由之保安處分適用裁判時之法律，刑
16 法第2條第2項定有明文。次按犯洗錢防制法第19條、第20條
17 之罪，洗錢之財物或財產上利益，不問屬於犯罪行為人與
18 否，沒收之，113年7月31日修正後洗錢防制法第25條第1項
19 定有明文。又按犯罪所得，屬於犯罪行為人者，沒收之。但
20 有特別規定者，依其規定。前二項之沒收，於全部或一部不
21 能沒收或不宜執行沒收時，追徵其價額，刑法第38條之1第1
22 項、第3項分別定有明文。另按宣告前二條之沒收或追徵，
23 有過苛之虞、欠缺刑法上之重要性、犯罪所得價值低微，或
24 為維持受宣告人生活條件之必要者，得不宣告或酌減之，刑
25 法第38條之2第2項亦有明定。查：

26 (一)被告自承因為本案犯行獲得報酬8,000元(本院金訴字卷第
27 90頁)，該犯罪所得雖未扣案，仍應依刑法第38條之1第1
28 項、第3項規定宣告沒收，於全部或一部不能沒收或不宜執
29 行沒收時，追徵其價額。

30 (二)被告本案提供帳戶幫助詐欺集團成員洗錢之財物，本應依洗
31 錢防制法第25條第1項規定沒收，然審酌本案洗錢之財物並

01 未查獲，而被告非居於主導本案詐欺、洗錢犯罪地位，僅提
02 供帳戶而未經手洗錢之財物，本院復已宣告沒收、追徵其如
03 上犯罪所得，為免過苛，爰依刑法第38條之2第2項規定不予
04 宣告沒收或追徵，併此敘明。

05 四、依刑事訴訟法第449條第2項、第3項、第454條第2項、第450
06 條第1項，逕以簡易判決處刑如主文。

07 五、如不服本判決，得自收受送達之翌日起20日內向本院提出上
08 訴狀，上訴於本院第二審合議庭（須附繕本）。

09 本案經檢察官曾開源提起公訴，檢察官陳伯青到庭執行職務。

10 中 華 民 國 113 年 10 月 28 日

11 刑事第十二庭 法官 許品逸

12 上列正本證明與原本無異。

13 書記官 黃仕杰

14 中 華 民 國 113 年 10 月 28 日

15 附錄本案論罪科刑法條全文：

16 中華民國刑法第30條

17 幫助他人實行犯罪行為者，為幫助犯。雖他人不知幫助之情者，
18 亦同。

19 幫助犯之處罰，得按正犯之刑減輕之。

20 中華民國刑法第339條

21 意圖為自己或第三人不法之所有，以詐術使人將本人或第三人之
22 物交付者，處5年以下有期徒刑、拘役或科或併科50萬元以下罰
23 金。

24 以前項方法得財產上不法之利益或使第三人得之者，亦同。

25 前二項之未遂犯罰之。

26 修正前洗錢防制法第14條

27 有第二條各款所列洗錢行為者，處七年以下有期徒刑，併科新臺
28 幣五百萬

29 元以下罰金。

30 前項之未遂犯罰之。

01 前二項情形，不得科以超過其特定犯罪所定最重本刑之刑。

02 附件：

03 臺灣新北地方檢察署檢察官起訴書

112年度偵緝字第5860號

04 被 告 曾柏翔 男 30歲（民國00年0月00日生）

05 住○○市○○區○○路0段000巷0號5

06 樓

07 居新北市○○區○○街00巷0號5樓

08 國民身分證統一編號：Z000000000號

09 上列被告因違反洗錢防制法等案件，已經偵查終結，認應提起公
10 訴，茲將犯罪事實及證據並所犯法條分敘如下：

11 犯罪事實

12 一、曾柏翔依一般社會生活通常經驗，本可預見將帳戶提供給不
13 相識之人，可能幫助犯罪集團或不法分子作為不法收取他人
14 款項之用，坊間每每發生有人遭詐騙將款項匯入人頭帳戶後
15 遭提領一空，致追索不能一事，而對所提供之帳戶可能因而
16 幫助他人從事詐欺不法犯罪有所預見，仍不違背其本意，基
17 於幫助詐欺、洗錢之不確定故意，於民國111年3月21日前某
18 日，在不詳地點，以不詳方式，將其申辦之中華郵政帳號
19 00000000000000號帳戶（下稱郵局帳戶）之存摺、提款卡及
20 密碼，交付予真實姓名年籍不詳之詐欺集團成員使用，而幫
21 助該詐欺集團掩飾渠等因詐欺犯罪所得之財物。嗣上開詐欺
22 集團成員於取得前揭帳戶資料後，即共同意圖為自己不法之
23 所有，基於詐欺取財及洗錢之犯意聯絡，於111年3月14日21
24 時22分許，假冒電商業者、銀行客服致電李維泓，謊稱因設
25 定錯誤導致重複扣款，欲協助解除云云，致李維泓陷於錯
26 誤，而依指示於111年3月21日18時3分許、18時21分許、18
27 時28分許、18時29分許、18時31分許，匯款新臺幣（下同）
28 3萬元、2萬9123元、4萬9986元、4萬9986元、2萬8138元至
29 上開郵局帳戶內，旋遭提領一空。嗣經李維泓發覺有異，報
30

01 警處理，而查獲上情。

02 二、案經李維涇訴由臺中市政府警察局大甲分局報告偵辦。

03 證據並所犯法條

04 一、證據清單及待證事實：

05

編號	證據名稱	待證事實
1	被告曾柏翔於偵查中之供述	坦承前開郵局帳戶為其申辦等情，惟辯稱：伊只有一次幫某友人轉帳，不知為何告訴人李維涇匯款到伊郵局帳戶，伊並未交付該帳戶予他人云云。
2	告訴人李維涇於警詢時之指述	告訴人遭詐騙之事實。
3	告訴人提供之對話記錄及匯款資料	告訴人遭詐騙之事實。
4	被告之郵局帳戶開戶資料及交易往來明細	告訴人匯款至被告之郵局帳戶後，即遭提領一空之事實。
5	本署檢察官105年度偵字第6959號不起訴處分書、刑案資料查註紀錄表	被告前因交付其所有之銀行帳戶資料予真實姓名、年籍不詳之人而涉犯幫助詐欺案件，其當應知悉不可將帳戶交付他人使用之事實。

06 二、核被告以幫助詐欺取財、洗錢之意思，參與詐欺取財、洗錢
07 罪構成要件以外之行為，所為係犯刑法第339條第1項之詐欺
08 取財及洗錢防制法第14條第1項之洗錢罪嫌，且為幫助犯。

09 被告以一交付存摺、提款卡及密碼之行為，同時觸犯幫助詐
10 欺取財罪及幫助洗錢罪，且侵害數被害人法益，為想像競合
11 犯，請依刑法第55條前段規定，從一重之幫助洗錢罪處斷。

12 又被告為幫助犯，請依同法第30條第2項規定，按正犯之刑

01 減輕之。

02 三、依刑事訴訟法第251條第1項提起公訴。

03 此 致

04 臺灣新北地方法院

05 中 華 民 國 112 年 12 月 15 日

06 檢 察 官 曾開源

07 本件正本證明與原本無異

08 中 華 民 國 112 年 12 月 22 日

09 書 記 官 呂紫綾

10 附錄本案所犯法條全文

11 中華民國刑法第30條

12 (幫助犯及其處罰)

13 幫助他人實行犯罪行為者，為幫助犯。雖他人不知幫助之情者，
14 亦同。

15 幫助犯之處罰，得按正犯之刑減輕之。

16 中華民國刑法第339條

17 (普通詐欺罪)

18 意圖為自己或第三人不法之所有，以詐術使人將本人或第三人之
19 物交付者，處 5 年以下有期徒刑、拘役或科或併科 50 萬元以
20 下罰金。

21 以前項方法得財產上不法之利益或使第三人得之者，亦同。

22 前二項之未遂犯罰之。

23 洗錢防制法第14條

24 有第二條各款所列洗錢行為者，處 7 年以下有期徒刑，併科新
25 臺幣 5 百萬元以下罰金。

26 前項之未遂犯罰之。

27 前二項情形，不得科以超過其特定犯罪所定最重本刑之刑。